



## **СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**

**ПО ЧЛ.73г, ал.1, т.6, буква „а” - „д” от Наредба 25  
за инвестиционно дружество КАПМАН КАПИТАЛ АД**

**период: 01.01.2010 - 31.03.2010**

“Капман Капитал” АД е инвестиционно дружество от отворен тип, чиято основна инвестиционна цел е постигане на оптимална норма на възвръщаемост на инвестициите, която изпреварва сравнимите алтернативи за ликвидни инвестиции, предоставени за управление на институционални инвеститори и достъпни на българския пазар, при зададено ниско до умерено ниво на риск.

Инвестиционно дружество “Капман Капитал” започна дейността си на 28 септември 2004 г. Колективната инвестиционна схема инвестира основно в дългови ценни книжа, както и в акции на дружества, търгувани на регулирани пазари на ценни книжа, а също така и в инструменти на паричния пазар.

Цялостната дейност на „Капман Капитал” АД се управлява от управляващо дружество “Капман Асет Мениджмънт” АД по силата на договор, сключен на 22.12.2003г. и инвестира поверените за сметка на инвестиционното дружество финансови ресурси съобразно записаните в проспекта на дружеството съотношения.

Инвестиционното дружество следва умерена инвестиционна политика и е предназначено за инвеститори, които търсят балансирано съчетание на относително сигурни инвестиции предимно в инструменти с фиксиран доход, съхраняващи в реално изражение техните спестявания и предпазващи ги от валутен риск, с доходоносни инвестиции в по-рискови инструменти от типа на акции на дружества, търгувани на регулирани пазари на ценни книжа.

“Капман Капитал” АД изчислява нетна стойност на активите два пъти седмично – вторник и петък и публикува емисионната стойност, както и цената на обратно изкупуване на

<http://www.capman.bg>, както и на <http://www.baud.bg> и във вестник "Пари" в съответствие със сроковете, записани в проспекта.

### Брой акции в обращение на инвестиционно дружество КАПМАН КАПИТАЛ АД в периода 01 януари 2010 г.- 31 март 2010 г.

Към 01 януари 2010 г. акциите в обращение са 354 557 броя, към 31 март 2010 г. те възлизат на 363 912 или с 2.64% от началото на периода. През първото тримесечие на 2010 г. са емитирани 10 750 акции на инвестиционното дружество. През периода са предявени за обратно изкупуване и са обезсилени 1 395 акции.

	Емисионна ст-т	Обратно изкупуване	Дата на изчисление
Минимална	18.9544	18.8133	30 март 2010
Максимална	18.5041	18.3751	5 февруари 2010

Нетна стойност на активите на една акция в началото на Q1 2010: 18.6403 лв.

Нетна стойност на активите на една акция в края Q1 2010: 18.4274 лв.

### Обем на инвестициите в портфейла на дружество Капман Капитал АД

Вид ценни книжа	Януари 2010 г.	%	Февруари 2010 г.	%	Март 2010 г.	%
Акции	2 757 483	41.51%	2 715 663	40.06%	2 727 712	40.60%
Корпоративни облигации	1 336 651	20.12%	1 337 613	19.73%	1 329 200	19.78%
Дялове и акции на КИС	1 114 148	16.77%	1 205 639	17.78%	1 244 352	18.52%
Парични средства и депозити	1 417 975	21.34%	1 515 540	22.35%	1 414 280	21.05%
Вземания	17 295	0.26%	5 376	0.08%	3 553	0.05%
<b>Обща стойност на портфейла:</b>	<b>6 643 552</b>	<b>100%</b>	<b>6 779 831</b>	<b>100%</b>	<b>6 719 097</b>	<b>100%</b>

Структурата на активите и делът във финансови инструменти са в съответствие с нормативните изисквания и правилата на фонда. Паричните средства в каса, в безсрочни и със срок до три месеца банкови депозити формират ликвидните средства на фонда и към 31 март заемат 21.05% от общия размер на активите. Вземането към 31.03.2010г. е по аванси от контрагенти, вземане на лихви по депозити в лева и валута и разчети с управляващото дружество.

### Структура на портфейла на инвестиционно дружество Капман Капитал АД

сектор	% от активите 31.01.2010	% от активите 28.02.2010	% от активите 31.03.2010
Финансов Сектор	3.04%	3.00%	3.07%
Холдинги	15.32%	14.96%	15.13%
Фармацевтика и Козметика	0.12%	0.12%	0.13%
Туризм	0.27%	0.29%	0.26%
Химия и Нефтепреработка	0.85%	0.83%	0.83%
Електротехника и Електроматериали	4.10%	4.23%	4.80%
Металообработване	0.99%	0.95%	0.85%
Транспорт	2.78%	2.70%	2.58%
Тютюнева промишленост	3.77%	3.82%	3.92%
Лека промишленост	3.35%	3.33%	3.33%
Строителство	2.54%	2.47%	2.46%
АДСИЦ	4.37%	3.96%	3.95%

### Друга финансова информация

Към 31 март 2010 г. ИД Капман Капитал АД има текущи задължения в размер на 13 134 лв., представени в следващата таблица:

Текущи задължения	31 март 2010 г.
Задължения към управляващото дружество по договор за управление	10 697 лв.
Задължения (разходи за емитиране и обр. изкупуване, за покупка на дялове, сделки с неприключил сетълмент)	37 лв.
Задължения към контрагенти	2 400 лв.
<b>Общо</b>	<b>13 134 лв.</b>

В следващата таблица са представени приходите на инвестиционното дружество до първото тримесечие на 2010 г.:

Показател	31/03/2010
Приходи от операции и преоценки на финансови инструменти	1 301 547 лв.
Приходи от лихви	43 196 лв.
<b>Общо приходи:</b>	<b>1 344 743 лв.</b>

В следващата таблица са представени данни за разходите, свързани с дейността на фонда, извършени до края на месец март 2010 г.

Вид разход	31 март 2010 г.
Разходи за външни услуги	40 339 лв.
Разходи за възнаграждения	8 981 лв.
Други финансови разходи	1 010 лв.
Разходи свързани с валутни операции	21 лв.
Разходи по операции и преоценка на ЦК	1 385 566 лв.
<b>Общо разходи:</b>	<b>1 435 917 лв.</b>

### Разходи за данъци

Съгласно чл. 174 от Закона за корпоративно подоходно облагане, колективните инвестиционни схеми допуснати за публично предлагане в Република България не се облагат с корпоративен данък. По смисъла на т. 26 от ДР на ЗППЦК ИД Капман Капитал АД е колективна инвестиционна схема.

Средната стойност на нетните активи е 6 673 270.92 лв. и е изчислена на база на сумата на нетните стойности на активите на фонда за всеки един ден през, който се е изчислявала цена от 01 януари 2010 г. до 31 март 2010 г. Разходите за дейността на инвестиционното дружество за месец март 2010 г. са 23 447.17 лв., от началото на годината, 49 319.95 лв и представляват 0.74% от средната стойност на нетните активи.

гр. София 17.04.2010 г.

Изпълнителен директор:

Сибела Грозданова